



Balatonszemes Község Polgármestere

8636 Balatonszemes, Bajcsy Zs. u. 23.

Tel: 84 / 560– 900. Fax: 84 / 360– 282.

E-mail: onkormanyzat@balatonszemes.hu

Hivatali kapu neve:BSZEMES

KRID: 532979998

ELŐTERJESZTÉS

Készült: Balatonszemes Községi Önkormányzat Képviselő-testületének **2024. február 22-én** tartandó **nyilvános** ülésére.

Tárgy: Előterjesztés az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Előterjesztő: Németh Kornél Antalné polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés Magyarország 2024. évi központi költségvetését a 2023. évi LV. törvénnyel alkotta meg, amely 2024. január 1-én lépett hatályba.

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV.tv. 24.§ (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelet- tervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a képviselő-testületnek, amelynek március 15-ig történő elfogadása esetén átmeneti gazdálkodásról nem kell rendelkezni.

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény és a végrehajtási rendelete, a finanszírozás rendjét és az általános működési támogatás mértékét a központi költségvetési törvény határozza meg.

A feladat ellátásához kapcsolódóan az állami finanszírozás rendszere az előző évihez képest nem változott.

Az elmúlt évhez hasonlóan továbbra is elkülönülnek egymástól a helyi önkormányzat költségvetési bevételei és kiadásai, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szervek, valamint a tulajdonában lévő Szemesért Közhasznú Nonprofit Kft bevételei és kiadásai. Az intézményekkel az előzetes egyeztetés megtörténtek. A képviselő-testület a 2024. évi költségvetést I. fordulóban megtárgyalta és a 2/2024 (I.25) számú határozattal jóváhagyta.

Az önkormányzati költségvetés alapfeladata a meglévő kötelező feladatok ellátása, az ehhez szükséges intézményhálózat fenntartása, a költségvetési belső egyensúly megteremtése, a település kötelező működési és igazgatási feladatainak biztosítása.

Az Áht. 23.§ előírja, hogy a költségvetésben meg kell állapítani a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban.

A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, továbbá a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybe vételét működési és felhalmozási bontásban.

A költségvetésben szerepeltetni kell a belső hiányon túl a költségvetési hiány külső finanszírozásra vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatokat, a finanszírozási kiadási előirányzatokat, továbbá tájékoztatásul a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé.

Olyan új közfeladat vállalható, amelynek ellátásához megfelelő pénzügyi feladat áll rendelkezésre. Ha a tervezés során pénzügyi fedezet már nem biztosítható intézkedni kell a feladat megszüntetéséről.

A költségvetési tervezetben külön bemutatásra került az Áht. előírásainak megfelelően a működési és fejlesztési költségvetési egyenleg.

A 2024. évi költségvetés tervezésénél a központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény rendelkezései mellett, az inflációval, a minimálbér és garantált bérminimum emelkedésével, valamint a pedagógusok jelentős összegű béremelésével is számolnunk kellett.

A 2024. évi tervezési irányokat meghatározó alapelvek:

- Az önkormányzat működőképességének biztosítása
- A törvény által előírt béremelések teljesítése
- Takarékos gazdálkodás, kötelező önkormányzati feladatok elsődlegessége
- Folyamatban lévő beruházások megvalósítása

2024. évi költségvetést befolyásoló tényezők:

Személyi jellegű kiadások:

A Balatonszemesi Nyitnikék Óvoda és Mini Bölcsőde személyi jellegű kiadásai jelentősen megemelkednek a pedagógus béremelés miatt. Azonban az állami támogatások között szereplő, az Önkormányzat által az Óvodára kapott köznevelési támogatás megnövelt összege teljes mértékben fedezetet nyújt a jogszabályban előírt emelésekre. A mellékelt táblázatban az Óvodai bevételek és kiadások is bemutatásra kerültek.

A minimálbér 15%-kal, valamint a garantált bérminimum 10%-kal történő emelkedése az önkormányzat és az intézmények dolgozóit differenciáltan érinti.

A Latinovits Zoltán Művelődési Ház, Könyvtár és Múzeum dolgozói által korábban kapott 20%-os béremelésre tekintettel ebben az évben esetükben 12,5%-os béremeléssel történt a tervezés, melyre a kormány által biztosított bértámogatás nyújt fedezetet.

A kormány a minimálbér és a garantált bérminimum emelésére többlet támogatást állapított meg az Önkormányzatok részére, mely Önkormányzatunk esetében 14 millió forint támogatás

növekedést jelent. Ezen kívül a hivatali működés finanszírozását további 4 millió forinttal emelte meg. Ennek nyomán az önkormányzati, a hivatali, valamint a „Szemesért” Kft. dolgozói személyi jellegű kiadásainál egységesen 15%-os béremeléssel történt a tervezés. Ezen kívül minden intézménynél a korábbi évek gyakorlata szerinti cafeteria is betervezésre került.

Dologi kiadások:

A dologi kiadások a Művelődési Ház tekintetében a tavalyi kiadások inflációval növelt összegével kerültek betervezésre, melynek nyomán a tervek szerint 2024. évben is a tavalyihoz hasonló, tartalmas és színvonalas programok és események valósul majd meg.

A Hivatal dologi kiadásainak tervezése a 2023.évi teljesítési adatok és a folyamatban lévő szerződések figyelembevételével történtek.

Az Önkormányzat dologi kiadásai között jelentős a vásárolt ételmezési kiadás, melynek tervezése a szolgáltató által jelzett 10%-os emelés figyelembevételével történt. Ezen kívül a dologi kiadások között szerepel a favágás és gallyazás költsége is melyre ebben az évben 20 millió forintot a sürgős és kár megelőzési munkákra 15 millió forintot pedig a projekt szerinti favágásra különítünk el. Az NHSZ Zöldfoknak fizetendő, még hátralévő 8 millió forint kötelezettség szintén a dologi kiadások között szerepel. Továbbá idén is tervezésre került a Pálos projektre és részvételi költségvetésre a tavalyi összeg. A közüzemi és szolgáltatási kiadásoknál a szerződésekben szereplő összegekre és az inflációra tekintettel történt a tervezés.

A „Szemesért” Közhasznú Nonprofit Kft. 2024. évi költségvetése a bérek 15%-os emelését, a cafeteria és a dologi kiadásokat tartalmazza. A tervezésénél a takarékos gazdálkodás, a működőképesség és likviditás fenntartásának elvei érvényesülnek, melynek nyomán a minimálbér, a garantált bérminimum az infláció és a szerződések figyelembevételével történt a tervezés.

A beruházásokról szóló táblázat az Önkormányzat folyamatban lévő fejlesztéseit és tervezett beruházási és felújítási kiadásait mutatja be. Fedezetként a Táncsics Mihály utcai pályázat 2023-ban folyósított 9.971.550 Ft összegű támogatása, a Bringa pályázatra várt 13 millió forint összegű támogatás, a Hivatal vizesblokkjainak felújítására várt 9 millió forint és egyéb felhalmozási bevételek nyújtanak majd fedezetet.

BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Működési bevételek

A bevételeken belül működési célú költségvetési bevétel 754.496.270 Ft, a maradvány összege 354.028.023 Ft, összesen **1.108.524.293 Ft**.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről soron tervezett összeg 299.315.270 Ft. Ebből 106.916.537 Ft a hivatali működés támogatása és a települési önkormányzatok általános működési támogatása. A köznevelési feladatok támogatása 89.521.944 Ft, amely a Balatonszemesei Nyitnikék Óvoda és Mini Bölcsőde működési támogatása. A szociális és gyermekjóléti támogatások összege 25.088.550 Ft a gyermekétkeztetési támogatás pedig 43.062.068 Ft. A kulturális feladatok támogatására 4.021.021 Ft a kulturális feladatok bértámogatására 4.605.150 forintot prognosztizálunk. A működési célú kiegészítő támogatások összege 26.100.000 Ft, amely

többek között tartalmazza a szociális tűzifa, a lakossági víz- és csatornaszolgáltatás, illetve a rendkívüli támogatás tervezett összegeit is.

A közhatalmi bevételek összege 315.000.000 Ft, ami a helyi adó bevételeket tartalmazza az alábbiak szerint:

Vagyoni típusú adó

- Építményadó	135 000 000 Ft
- Telekadó	39 000 000 Ft
- Magánszemélyek kommunális adója	4 500 000 Ft

Összesen: 178 500 000 Ft

Értékesítési és forgalmi adók

- Iparűzési adó	90 000 000 Ft
- Idegenforgalmi adók	45 000 000 Ft

Összesen: 135 000 000 Ft

Egyéb települési adók

- Pótlék, bírságok	1 500 000 Ft
--------------------	--------------

A működési bevételek (saját bevételek) összege: **123.000.000** Ft. Ezen a soron került megtervezésre, a helyiségek bérbeadásából származó bérleti díjak, a továbbszámlázott közüzemi díjak valamint az ételmezéstérítési díjak összegei is.

A 17.181.000 Ft összegű működési célú átvett pénzeszköz Balatonőszöd 2022. és 2023. és 2024.évi lakosságarányos, közös hivatali hozzájárulását tartalmazzák.

Az önkormányzat előző évi működési célú maradványa 354.028.023 Ft. A maradvány összegek tervezésénél a 2023.december 31-i pénzkészletből indultunk ki, melyek összege a 2023.évi zárszámadás elfogadását követően a soron következő költségvetés módosításnál korrigálásra kerülhetnek.

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási célú támogatások összege: 85.200.000 Ft, melyből 22.100.000 forint a tervezett pályázati forrás, a fennmaradó összeg fejlesztési támogatás.

KIADÁSOK ALAKULÁSA

A működési kiadások összege: **1.107.826.493 Ft**, amely magában foglalja a Balatonszemes Község Önkormányzatának és intézményeinek (Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal, Balatonszemesi Latinovits Zoltán Művelődési Ház, Könyvtár és Múzeum) kiadásait.

Működési költségvetési kiadások összege: 1.098.354.941 Ft.

A személyi jellegű kiadások összege **216.000.000 Ft** a munkaadót terhelő szociális hozzájárulás és egyéb fizetési kötelezettségek összege **34.500.000 Ft**. A dologi kiadások tervezett összege: **519.248.681 Ft**. A dologi kiadásokon belül a közüzemi díjak, a karbantartási, kisjavítási szolgáltatások, egyéb igénybevett szolgáltatások, vásárolt ételmezési szolgáltatások és az intézmények működéséhez szükséges kiadások kerültek tervezésre.

Önkormányzat által folyósított pénzübeli ellátások (települési támogatások, szociális segélyek) tervezett összege: **8 000 000 Ft**

Ezen a soron kerültek megtervezésre a szociális rendeletben szabályozott települési támogatások, lakhatással kapcsolatos támogatások, temetési segélyek, születési, átmeneti, támogatások, tankönyvtámogatás és egyéb rendkívüli támogatások összegei.

Egyéb működési célú kiadások, átadott pénzeszközök: 320.606.260 Ft.

Az egyéb működési célú kiadások az önkormányzat kötelező és vállalt feladatainak ellátásával kapcsolatosan merülnek fel, amennyiben azok társulások vagy államháztartáson kívüli szereplők bevonása útján valósulnak meg. Ez az összeg többek között tartalmazza a Balatonföldvári Többcélú Kistérségi Társulásnak és a Balatonszemes-Balatonöszöd - Somogytúr Óvoda Intézményfenntartó Társulásnak átadott finanszírozást, a civil szervezeteknek nyújtandó 6.000.000 Ft támogatást illetve a Szemesért Nonprofit Kft. részére biztosított 135.500.000 forint támogatási összeget.

Az Áht. belüli megelőlegezés címén a MÁK tájékoztatása alapján 9.471.552 Ft összegű megelőlegezést és 13.668.138 Ft összegű szolidaritási hozzájárulást terveztünk.

A működési tartalék tervezett összege 5.000.000 Ft.

Felhalmozási kiadások

A Balatonszemes Községi Önkormányzat és intézményeinek fejlesztésére 85.897.800 forintot terveztünk, melyek a beruházásokat tartalmazó táblázatban részletesen bemutatásra kerültek.

Tisztelt Képviselő-testület!

Balatonszemes Községi Önkormányzat új 2024. évi költségvetési rendeletében foglaltak várható hatásai – a Jat 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

1. A tervezett jogszabály várható következményei

1. A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A hosszú távú fejlődés csak akkor biztosítható, ha a költségvetési politika –lehetőségeihez mérten - kiszámítható és fenntartható gazdasági környezetet teremt. Ennek fontos része, hogy az önkormányzat hogyan hasznosítja a rendelkezésre álló vagyont, költségvetésében milyen feladatokra és mennyi forrást biztosít a fejlesztéshez, a működéshez. Az önkormányzatok feladata, hogy a lakosságot megfelelő színvonalú közszolgáltatásokkal lássa el. Az önkormányzat - törvény keretei között - a tulajdonával önállóan rendelkezik, bevételeivel önállóan gazdálkodik, az önként vállalt és a kötelező önkormányzati feladatok ellátásáról egységes költségvetéséből gondoskodik. A helyi önállóságot anyagilag, szervezetileg és jogilag biztosító önkormányzatbarát környezetben az önkormányzat képes arra, hogy a köz megelégedésére hatékonyan igazodjon a helyi sajátosságok és igények sokszínűségéhez, az országos közfeladatok helyiérdekű megvalósításához.

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

Az önkormányzat költségvetésének bevételei közvetett módon meghatározzák a településen élő emberek jövedelmi helyzetét. A közalkalmazottak, köztisztviselők, egyéb jogviszonyban foglalkoztatottak juttatásai, a rászorulókat ellátásai közvetett társadalmi hatással van az önkormányzat területén élőkre, az intézmények ellátottaira, az életszínvonal alakulására. A helyi adó bevételek nagysága, a működési bevételek folyamatos beszédése befolyásolja az önkormányzat likviditását. Az Önkormányzat tervezett éves bevételeit és a kiadásait tartalmazza a rendelettervezet.

2. A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi következménye nincs.

3. A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi állomány a rendeleti javaslatban foglaltak szerinti létszámban áll az Önkormányzat és a költségvetési szervek rendelkezésére. A költségvetés elkészítése és a hozzá kapcsolódó feladatok ellátása a munkatársak munkaköri leírásában szerepel. A szükséges tárgyi és pénzügyi feltételeket a Képviselő-testület a költségvetési rendelet megalkotásával biztosítja. A költségvetés végrehajtását az Áht. és a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) kormányrendelet előírásai szerint Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal végzi.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(5) bekezdése teszi indokolttá a jogszabály megalkotását.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 5.§ (4) bekezdése értelmében a felhatalmazás jogosultja a jogszabályt köteles megalkotni. A rendelet megalkotásának elmaradása a Kormányhivatal törvényességi felügyeleti eljárását vonja maga után

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A tervezet elfogadása esetén az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, tárgyi, pénzügyi feltételeket nem igényel, azok rendelkezésre állnak. Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fentiek ismeretében szíveskedjen megfontolni a költségtakarékos gazdálkodást és bevétel növekedés, költségek csökkentése szempontjából szíveskedjen javaslatokat megfogalmazni.

A fentiek alapján kérem a rendelet-tervezet elfogadását.

Balatonszemes, 2024. február 15.

Németh Kornél Antalné
polgármester

Dr. Glöckler Ferenc
jegyző

**Balatonszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (II. 23.)
önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Balatonszemes Község Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdésének a.) pontjában foglalt felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht) 23. §-ának (2) bekezdésében foglalt feladatkörében eljárva, a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a 2024. évi költségvetés gazdálkodás vonatkozásában a képviselő-testületre és annak bizottságaira, az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre - ideértve a Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal is (a továbbiakban: Hivatal)- terjed ki.

2. §

(1) Az önkormányzat összevont költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat – elemi költségvetés szerinti- költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat által alapított költségvetési szervek - ideértve a Hivatal is - engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 3. melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait feladatonként a 4. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő támogatási célokat és összegeit a 10. melléklet tartalmazza. Az átadott pénzeszközök és támogatások utalása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni. A Képviselő-testület éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését. Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 3 évig nem ítéltető meg.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

(1) A Képviselő-testület a helyi önkormányzat és a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek (ideértve Hivatal is) együttes 2024. évi költségvetését 1.193.724.293 Ft bevétellel és kiadással, ezen belül:

a) 839.696.270 Ft tárgyévi bevétellel,

- b) 354.028.023 Ft finanszírozási bevétellel (előző évi maradvány igénybevétele)
- c) 1.193.724.293 Ft tárgyévi kiadással
- d) 1.108.524.293 Ft működési célú bevétellel
- e) 1.107.826.493 Ft működési célú kiadással (működési+finanszírozási)
- f) 697.800 Ft működési célú többlettel
- g) 85.897.800 Ft felhalmozási célú kiadással
- h) 85.200.000 Ft felhalmozási célú bevétellel
- i) 697.800 Ft felhalmozási célú hiánnyal állapítja meg.

(2) Az önkormányzatnak 2024. évben nem keletkezik olyan ügylete, amely a 2011. évi CXCV. törvény 10. § (1) bekezdésének hatálya alá esik, illetve a Kormányt előzetesen tájékoztatni kell. A saját bevételeket és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeket a 14. melléklet tartalmazza.

(3) A bevételi és kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokat –a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve- az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) működési költségvetés tárgyévi bevétel 754.496.270 Ft
- b) működési költségvetés finanszírozási bevétele 354.028.023 Ft
- c) működési költségvetés tárgyévi kiadás 1.098.354.941 Ft, ebből:
 - ca) a személyi juttatások kiadásai 216.000.000 Ft
 - cb) a munkaadókat terhelő járulékok 34.500.000 Ft
 - cc) a dologi kiadások 519.248.681 Ft
 - cd) az ellátottak pénzbeli juttatásai 8.000.000 Ft
 - ce) finanszírozási kiadás 9.471.552 Ft
 - cf) az egyéb működési célú kiadás 320.606.260 Ft, ebből: egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre 157.696.260 Ft, egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre 157.910.000 Ft, az általános tartalék 5.000.000 Ft.
- d) a felhalmozási költségvetés tárgyévi bevétele 85.200.000 Ft
- e) a felhalmozási költségvetés finanszírozási bevétele 0 Ft
- f) a felhalmozási költségvetés tárgyévi kiadása 85.897.800 Ft, ebből:
 - fa) a beruházások összege 47.397.800 Ft
 - fb) a felújítások összege 38.500.000 Ft
 - fc) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft

(4) A képviselő-testület a működési és a felhalmozási célú /tőkejellegű/ bevételeket és kiadásokat az 5. melléklet és 6. melléklet szerint állapítja meg.

(5) Az önkormányzat engedélyezett létszáma 2024. évben -a közfoglalkoztatottak nélkül – 49 fő.

(6) A közfoglalkoztatottak éves létszáma 0 fő.

Az önkormányzat bevételei

4. §

A 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg kiemelt előirányzatokénti megbontását és a kiadási főösszeget előirányzat csoportonként, ezen belül kiemelt előirányzatoként és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok az 1. melléklet tartalmazza.

5. §

A 4. §-ban megállapított bevételeket az önkormányzat által alapított költségvetési szervként a 3. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat kiadásai

6. §

A képviselő-testület a 2024. évi költségvetés kiadásait költségvetési szervként - és ezen belül kiemelt előirányzatait, engedélyezett létszámát, valamint az intézményi támogatásokat a 3. melléklet szerint állapítja meg. A költségvetési szervek a személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival, valamint a működéshez, a vagyon használatához, a közfeladatai ellátásához szükséges egyéb előirányzataival rendelkeznek.

7. §

A képviselő-testület a Hivatal költségvetésében szereplő kiadásokat, valamint a létszámkeretet a 3.1. sz. melléklet szerint állapítja meg. A személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival, valamint a működéshez, a vagyon használatához, a közfeladatai ellátásához szükséges egyéb előirányzataival e rendeletben foglaltak szerint, és a gazdálkodásról szóló belső szabályzatoknak megfelelően a jegyző rendelkezik.

Tartalékok

8. §

Az önkormányzat 5.000.000 Ft tartalékot képez, melyből 5.000.000 Ft általános tartalék, és 0 Ft a céltartalék. A tartalékok felett a képviselő-testület rendelkezik.

Több éves kihatással járó feladatok

9. §

A képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 7. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

10. §

- (1) Az előirányzat felhasználási tervet a 8. melléklet tartalmazza.
- (2) A 2024. évi közvetett támogatások tervezett összegét a 9. melléklet tartalmazza
- (3) Az Európai Unió támogatással megvalósuló beruházások kimutatását a 11. melléklet tartalmazza.
- (4) A központi költségvetésből származó támogatások jogcímeit és összegeit a 12. melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági ellátások jogcímeit és összegeit a 13. melléklet tartalmazza.

A 2024. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

11. §

(1) A Képviselő -testület az önkormányzat, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetését megváltoztathatja. A költségvetési szervek saját hatáskörében -kivéve a kiemelt előirányzatokon belül- nem módosíthatják a költségvetési előirányzatukat. A szükséges előirányzat változásról a polgármester előterjesztésében a képviselő testület negyedévente, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendelet módosításáról. Ha évközben az Országgyűlés az önkormányzatot érintő központi adókból származó részesedést, a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatai támogatásait, valamint a részükre juttatandó költségvetési támogatásokat zárolja, azokat csökkenti, vagy törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(2) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeik felhasználásáról a költségvetési szerv vezetője által benyújtott kérelem alapján a képviselő-testület dönt.

(3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(5) A jóváhagyott bevételi előirányzatokon felüli, a többletfeladatokkal összefüggő többletbevételt – a céljelleggel juttatott pénzeszköz kivételével- a költségvetési rendeletmódosítást követően használható fel. Az önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, kiemelt kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításokról a képviselő-testület dönt.

(6) A Képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló önkormányzati rendelet 3-4. mellékletben átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási, bevételi és létszám-előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát egy feladatra és egy alkalommal 500 ezer Ft mértékig a Polgármesterre ruházza.

(7) A Polgármester létszám keretet indokolt esetben a jelen rendeletben meghatározottakon túl az alábbiak esetekben lépheti túl, feltéve, hogy egyazon személy és jogviszony esetében az 1.000 ezer Ft költséget nem lépi túl és az a következő évre kötelezettséget nem jelent. Ezen jogát

- a) időszaki foglalkoztatásra szóló kötelezettségvállalás, valamint
- b) közmunka és közfoglalkoztatás körébe tartozó kötelezettségvállalások esetében külön - külön gyakorolja.

(8) Az önkormányzatnál és a költségvetési szerveknél az egységes rovatrend Normatív jutalmak és a Céljuttatás, projektprémium rovatai terhére a költségvetési évben együttesen az egységes rovatrend Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 12 %-áig vállalható kötelezettség.

(9) Magyarország 2024.évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 71. §. (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Képviselő-testület az illetményalapot 2024. január 1-től 70.000 forintba határozza meg, melyről a 2/2024 (I.26.) önkormányzati rendelet rendelkezik.

(10) Az (6)–(7) bekezdésben átruházott hatáskörben hozott döntésekről a Polgármester a Képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztatja. Az előterjesztésnek ki kell térni arra, hogy az intézkedésének van-e a későbbi évekre többletkiadással járó hatása. Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosítások rendezésére, költségvetési rendelet módosítására a Polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

12. §

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.)109. §-ának (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Képviselő-testület az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél a kiadások készpénzben történő kifizetését az alábbi esetekben engedélyezi:

- a) készpénzfizetési számlák kifizetése
- b) vásárlási előleg, ellátmány
- c) munkavállalók illetményelőlege
- d) munkavállalók utazási költségtérítése
- e) munkavállalók belföldi és külföldi kiküldetése
- f) közcélú dolgozók munkabére
- g) hóközi pénztári munkabér és személyi juttatás kifizetések
- h) szociális ellátások, segélyek
- i) lakosságnak kifizetett visszatérítések
- j) pályázati, letéti díjak visszafizetése
- k) térítési díjak visszafizetése bérleti és egyéb közüzemi díjak túlfizetésének kifizetése.

13. §

A költségvetési szervek költségvetési támogatását - finanszírozási szükségletüknek megfelelően - biztosítja a képviselő-testület, amely összességében nem haladhatja meg a támogatás időarányos összegét.

ZÁRÓ ÉS EGYÉB RENDELKEZÉSEK

14. §

A Képviselő-testület tudomásul veszi, hogy az átmeneti időszakban a polgármester -az Áht 25. § (3) bekezdése szerint– a 2024.évi költségvetési rendeletnek megfelelően intézkedett a bevételek beszedéséről, a kiadások teljesítéséről. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek, teljesített kiadások az Áht 25. § (4) bekezdése értelmében e költségvetési rendeletbe beépültek.

15. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Németh Kornél Antalné
polgármester

dr. Glöckler Ferenc
jegyző

A rendelet kihirdetése megtörtént: 2024. február 23-án.

dr. Glöckler Ferenc
jegyző

1. melléklet a 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2. melléklet a 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet a 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet a 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet a 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet a 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet a 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet a 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet a 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

10. melléklet a 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

11. melléklet a 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

12. melléklet a 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet a 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

14. melléklet a 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Végső előterjesztői indokolás

Balatonszemes Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben biztosított jogkörében eljárva költségvetését önállóan, rendeletben köteles megállapítani.

A 2024. évi költségvetési rendelet mellékletei az Áht, valamint az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormány rendelet előírásainak megfelelően kerülnek előterjesztésre.

Az önkormányzat költségvetési rendelete tartalmazza a működési és felhalmozás célú bevételeket és kiadásokat költségvetési szervekként, kiemelt előirányzatokként.

A rendelet 1. §-a a rendelet hatályát rögzíti. A 2.§-10. §-ig az önkormányzat 2024. évi költségvetését, egyenlegét rögzíti összesítve, működési és felhalmozási célú egyenlegre lebontva, bevételi és kiadási előirányzatait összességükben bemutatva.

Továbbá a költségvetés az államháztartási törvényben leírtaknak megfelelő kötelező mellékleteket tartalmazza.

A rendelet 11. §-13.§-ig a 2024. évi költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezéseket rögzíti. Felhatalmazást ad a jóváhagyott költségvetés teljesítésére, előírja a bevételek és kiadások egyensúlyának fenntartását, valamint a költségvetés végrehajtásának általános szabályaira vonatkozó rendelkezéseket és az előirányzatok megváltoztatásának szabályait tartalmazza.

Szabályozza a költségvetés végrehajtásához kapcsolódó finanszírozás rendjét, valamint a létszám és bérghazdálkodással kapcsolatos felelősséget.

Ezen kívül a gazdálkodás egyéb szabályozása rögzíti a közpénzből nyújtott támogatások elszámolásának szabályát.

A 14. §a záró rendelkezéseket tartalmazza, a 2024. évi költségvetési rendelet hatálybalépéséről intézkedik.

Balatonszemes Községi Önkormányzat összesített bevételei és kiadásai

1.sz.melléklet a 3/2024.(II.23.)számú rendelethez

Sorsz.	BEVÉTELEK	2022. évi teljesítés	2023. évi várható teljesítés	2024.évi előirányzat
	Kiemelt előirányzatok/rovatok:			
	Költségvetési bevételek			
I.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	286 998 310	290 039 484	299 315 270
	Egyéb műk.célú támogatások bevételei	258 038 861	290 039 484	296 315 270
2.	Államháztartáson belülről	28 959 449		3 000 000
3.	Elvonások,befizetések bevétele			0
II.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	227 804 667	44 060 270	22 100 000
	Egyéb felh.célú támogatások bevételei		44 060 270	22 100 000
2.	Államháztartáson belülről	227 804 667	0	0
	-felhalm.bevételből eu-s progmokhoz kapcsolódó bevétel			
III.	Közhatalmi bevételek (1+2+3)	378 609 984	355 037 344	315 000 000
1.	ebből -helyi adók	378 609 984	355 037 344	315 000 000
2.	-gépjárműadók			
3.	-egyéb közhatalmi bevételek			
IV.	Működési bevételek	531 886 841	110 000 000	123 000 000
V.	Felhalmozási bevételek	4 125 000	21 912 380	63 100 000
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök	10 000	10 965 000	17 181 000
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
VIII.	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK	1 429 434 802	832 014 478	839 696 270
	Költségvetési egyenleg -Tárgyévi bevételek és kiadások különbözeteként jelelkező hiány összege	619 679 869	-13 929 946	-258 658 671
IX.	Finanszírozási bevételek	212 314 072	427 555 770	354 028 023
1.	Költségvetési hiány belső finanszírozása	212 314 072		354 028 023
1.1	Maradvány igénybevétele	212 314 072	427 555 770	354 028 023
1.2	Lekötött betét megszüntetése			
2.	Költségvetési hiány külső finanszírozása			
3.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	9 074 875	9 471 552	0
X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+..VIII.)	1 650 823 749	1 269 041 800	1 193 724 293
	ebből-kötelező feladat	1 650 823 749	1 269 041 800	1 193 724 293
	önként vállalt feladat			
	állami (államigazgatási feladat)			

Sorsz.	KIADÁSOK -előír.csop.ként/kiem.előirányzatonként	2022. évi teljesítés	2023. évi várható teljesítés	2024.évi előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai (1+2+3+4+5)	809 754 933	845 944 424	1 098 354 941
1.	Személyi juttatások	202 700 408	173 153 985	216 000 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	28 041 608	27 789 058	34 500 000
3.	Dologi kiadások	338 584 710	374 460 482	519 248 681
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	6 522 000	5 892 275	8 000 000
5.	Egyéb működési célú kiadás (1.1+1.2.+1.3.)	233 906 207	264 648 624	320 606 260
1.1	ebből -egyéb működési célú tám.áll.h.belülre	111 998 290	125 324 601	157 696 260
1.2	-egyéb működési célú tám.áll.h.kivülre	121 907 917	134 105 400	157 910 000
1.3	-egyéb befizetés elvonás		218 623	0
1.4	-tartalékok		5 000 000	5 000 000
	=általános tartalék			5 000 000
	=céltartalék			0
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (1+2+3)	405 115 024	59 994 478	85 897 800
1.	Beruházások	109 698 221	13 730 484	47 397 800
2.	Felújítások	294 349 362	46 263 994	38 500 000
3.	Egyéb felhalmozási kiadás	1 067 441		0
III.	Finanszírozási kiadások	7 576 422	9 074 875	9 471 552
	Ebből: =Adósságszolgálat			
1.	=áht-n belüli megelőlegezés v.fiz.	7 576 422	9 074 875	9 471 552
2.	=egyéb finansz.kiad.(Labdarúgó Sz.)			0
IV.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (I+II+III)	1 222 446 379	915 013 777	1 193 724 293
	ebből-kötelező feladat	1 222 446 379	915 013 777	1 183 064 293
	önként vállalt feladat	9 390 000	22 605 400	10 660 000
	állami (államigazgatási feladat)			
VIII.	Összes létszám (1+2)	44	44	41
1.	Engedélyezett létszám (közfoglalkoztatottak nélkül)	49	49	49
2.	Közfoglalkoztatottak száma			0

Balatonszemes Községi Önkormányzat

2. sz. mell.a 3/2024.(II.23.).számú rendelethez

Sorsz	BEVÉTELEK	2024. évi előirányzat
	<i>Kiemelt előirányzatok/rovatok:</i>	
	<i>Költségvetési bevételek</i>	813 515 270
I.	<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	296 315 270
1.	<i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>	296 315 270
	<i>Egyéb műk.célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</i>	0
2.		
3.	<i>Kölcsön visszatérülés</i>	
	<i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	22 100 000
II.		
1.	<i>Felhalmozási célú önkormányzati támogatás</i>	
	<i>Egyéb felh.célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</i>	22 100 000
2.		
	<i>-felhalm.bevételből eu-s progmokhoz kapcsolódó bevétel</i>	
III.	<i>Közhatalmi bevételek (1+2+3)</i>	315 000 000
1.	<i>ebből -helyi adók</i>	315 000 000
2.	<i>-gépjárműadók</i>	
3.	<i>-egyéb közhatalmi bevételek</i>	
IV.	<i>Működési bevételek</i>	117 000 000
V.	<i>Felhalmozási bevételek</i>	63 100 000
VI.	<i>Működési célú átvett pénzeszközök</i>	0
VII.	<i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	
VIII.	<i>Finanszírozási bevételek</i>	350 000 000
	<i>Költségvetési hiány belső finanszírozása (előző évi költségvetési maradvány ig.vétele)</i>	350 000 000
1.		
2.	<i>Költségvetési hiány külső finanszírozása (hitel)</i>	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+..VIII.)	1 163 515 270
XI.	<i>ebből-kötelező feladat</i>	1 163 515 270
	<i>önként vállalt feladat</i>	
	<i>állami (államigazgatási feladat)</i>	

Sorsz	KIADÁSOK -előir.csop.ként/kiem.előirányzatonként	2024. évi előirányzat
I.	<i>Működési költségvetés kiadásai (1+2+3+4+5)</i>	856 854 941
1.	<i>Személyi juttatások</i>	68 000 000
2.	<i>Munkaadókat terhelő járulékok</i>	11 000 000
3.	<i>Dologi kiadások</i>	449 248 681
4.	<i>Ellátottak pénzbeli juttatása</i>	8 000 000
5.	<i>Egyéb működési célú kiadás (1.1+1.2.+1.3.)</i>	320 606 260
1.1	<i>ebből -egyéb működési célú tám.áht.belülre</i>	157 696 260
1.2	<i>-egyéb működési célú tám.áht.kivülre</i>	157 910 000
1.3	<i>-tartalékok</i>	5 000 000
II.	<i>Felhalmozási költségvetés kiadásai (1+2+3)</i>	82 897 800
1.	<i>Beruházások</i>	44 397 800
2.	<i>Felújítások</i>	38 500 000
3.	<i>Egyéb felhalmozási kiadás</i>	0
III.	<i>Finanszírozási kiadások</i>	223 762 529
1.	<i>Ebből: -Adósságszolgálat</i>	0
2.	<i>-áht-n belüli megelőlegezés v.fiz.</i>	9 471 552
	<i>-Egyéb finansz.kiad.folyósítása(Labdarúgó Sz.)</i>	0
3.	<i>-Irányító szervei tám.folyósítása</i>	214 290 977
IV.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (V+VI.)	1 163 515 270
1.	<i>ebből-kötelező feladat</i>	1 152 855 270
2.	<i>önként vállalt feladat</i>	10 660 000
3.	<i>állami (államigazgatási feladat)</i>	
V.	Összes létszám (1+2)	20
1.	<i>Engedélyezett létszám (közfoglalkoztatottak nélkül)</i>	26
2.	<i>Közfoglalkoztatottak száma</i>	0

ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK
BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI ÖSSZESEN

3. sz. mell. a 3/2024.(II.23.) számú rendelethez

Sorsz.	BEVÉTELEK	2024.évi előirányzat
	<i>Kiemelt előirányzatok/rovatok:</i>	0
	<i>Költségvetési bevételek</i>	26 181 000
I.	<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	3 000 000
II.	<i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	0
III.	Közhatalmi bevételek	0
IV.	Működési bevételek	6 000 000
V.	Felhalmozási bevételek	0
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök	17 181 000
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
VIII.	Finanszírozási bevételek	218 319 000
1.	-ebből: irányító szervi támogatás	214 290 977
2.	előző évi költségvet.maradvány igénybevétele	4 028 023
		0
XI.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+..VIII.)	244 500 000
	ebből-kötelező feladat	244 500 000
	önként vállalt feladat	0
	állami (államigazgatási feladat)	0

Sorsz.	KIADÁSOK -előir.csop.ként/kiem.előirányzatonként	2024.évi előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai (1+2+3+4+5)	241 500 000
1.	Személyi juttatások	148 000 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	23 500 000
3.	Dologi kiadások	70 000 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	0
5.	Egyéb működési célú kiadás (1.1+1.2.+1.3.)	0
1.1	ebből -egyéb működési célú tám.állh.belülre	0
1.2	-egyéb működési célú tám.áll.h.kivülre	0
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (1+2+3)	3 000 000
1.	Beruházások	3 000 000
2.	Felújítások	0
3.	Egyéb felhalmozási kiadás	0
III.	Finanszírozási kiadások	0
IV.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (V+VI.)	244 500 000
1.	ebből-kötelező feladat	244 500 000
2.	önként vállalt feladat	0
3.	állami (államigazgatási feladat)	0
V.	Összes létszám (1+2)	21
1.	Engedélyezett létszám (közfoglalkoztatottak nélkül)	23
2.	Közfoglalkoztatottak száma	0

INTÉZMÉNY

BALATONSZEMESI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

3.1 sz. mell. a 3/2024.(II.23.).számú rendelethez
Ft

Sorsz.	BEVÉTELEK	2024.évi előirányzat
	Kiemelt előirányzatok/rovatok:	
	Költségvetési bevételek	21 181 000
I.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 000 000
II.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
III.	Közhatalmi bevételek	
IV.	Működési bevételek	1 000 000
V.	Felhalmozási bevételek	
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök	17 181 000
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
VIII.	Finanszírozási bevételek	134 319 000
1.	-ebből: irányító szervi támogatás	133 175 212
2.	előző évi költségvet.maradvány igénybevétele	1 143 788
XI.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+..VIII.)	155 500 000
	ebből-kötelező feladat	155 500 000
	önként vállalt feladat	
	állami (államigazgatási feladat)	

Sorsz.	KIADÁSOK -előir.csop.ként/kiem.előirányzatonként	2024. évi előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai (1+2+3+4+5)	153 500 000
1.	Személyi juttatások	121 000 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	17 500 000
3.	Dologi kiadások	15 000 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	
5.	Egyéb működési célú kiadás (1.1+1.2.+1.3.)	0
1.1	ebből -egyéb működési célú tám.állh.belülre	
1.2	-egyéb működési célú tám.áll.h.kivülre	
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (1+2+3)	2 000 000
1.	Beruházások	2 000 000
2.	Felújítások	
3.	Egyéb felhalmozási kiadás	
III.	Finanszírozási kiadások	
IV.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (V+VI.)	155 500 000
1.	ebből-kötelező feladat	155 500 000
2.	önként vállalt feladat	
3.	állami (államigazgatási feladat)	
V.	Összes létszám (1+2)	16
1.	Engedélyezett létszám (közfoglalkoztatottak nélkül)	17
2.	Közfoglalkoztatottak száma	0

INTÉZMÉNY

BALATONSZEMESI LATINOVITS ZOLTÁN MŰVELŐDÉSI
KÖZPONT, KÖNYVTÁR ÉS MÚZEUM

3.4 sz. mell. a 3/2024.(II.23.) számú rendelethez

Ft

Sorsz.	BEVÉTELEK	2024.évi előirányzat
	<i>Kiemelt előirányzatok/rovatok:</i>	
	<i>Költségvetési bevételek</i>	5 000 000
I.	<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	
II.	<i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	
III.	Közhatalmi bevételek	
IV.	Működési bevételek	5 000 000
V.	Felhalmozási bevételek	
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök	
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
VIII.	Finanszírozási bevételek	84 000 000
1.	-ebből: irányító szervei támogatás	81 115 765
2.	előző évi költségvet.maradvány igénybevétele	2 884 235
XI.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+..VIII.)	89 000 000
	ebből-kötelező feladat	89 000 000
	önként vállalt feladat	
	állami (államigazgatási feladat)	

Sorsz.	KIADÁSOK -előir.csop.ként/kiem.előirányzatonként	2024. évi előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai (1+2+3+4+5)	88 000 000
1.	Személyi juttatások	27 000 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	6 000 000
3.	Dologi kiadások	55 000 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	
5.	Egyéb működési célú kiadás (1.1+1.2.+1.3.)	0
1.1	ebből -egyéb működési célú tám.állh.belülre	
1.2	-egyéb működési célú tám.áll.h.kivülre	
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (1+2+3)	1 000 000
1.	Beruházások	1 000 000
2.	Felújítások	
3.	Egyéb felhalmozási kiadás	
III.	Finanszírozási kiadások	
IV.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (V+VI.)	89 000 000
1.	ebből-kötelező feladat	89 000 000
2.	önként vállalt feladat	
3.	állami (államigazgatási feladat)	
V.	Összes létszám (1+2)	5
1.	Engedélyezett létszám (közfoglalkoztatottak nélkül)	6
2.	Közfoglalkoztatottak száma	0

2024. évi fejlesztési kiadások ÁFÁ-val

4. sz. melléklet a 3/2024.(II.23.) számú rendelethez

Balatonszemesi Községi Önkormányzat felújítási és beruházási kiadásai

Beruházások:	2024.évi előirányzat
Országos Bringapark Program, pályázat	26 200 000
Kajak -kenu eszköz pótlás	1 500 000
Tárgyi eszköz beszerzések(Iskola körül használni tervezett eszközökkel együtt)	3 000 000
Fogászati röntgen	697 800
Okos zebra	5 000 000
Tervezési kiadások, Immateriális javak	2 000 000
Németh Pál utca világítás	6 000 000
Összes beruházás:	44 397 800
Felújítások:	
Táncsics M.u.pályázat	25 000 000
Hivatal épülete, felújítás(vizes blokkok)	10 000 000
Iskola gáz vezetékek	3 000 000
Élményfürdő IT biztonsástechnikai fejlesztés	500 000
Összes felújítás:	38 500 000
Mindösszesen:	82 897 800

Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal	2 000 000
Immateriális javak (Szellemi termékek)(szoftver beszerzések)	500 000
Tárgyi eszközök(Számítástechnikai eszközök)	1 500 000
Balatonszemesi Latinovits Zoltán Művelődési Ház és Múzeum	1 000 000
Tárgyi eszköz beszerzések	1 000 000

A MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

5. sz. mell.a 3/2024.(II.23.) számú rendelethez

Ft

I. Működési bevételek és kiadások		2024. évi előirányzat
1.	Működési bevételek	123 000 000
2.	Közhatalmi bevételek	315 000 000
3.	Önkormányzatok működési támogatása	296 315 270
4.	Egyéb működési c.tám áht-belülről	3 000 000
5.	Maradvány igénybevétele	354 028 023
6.	Működési célú átvett pénzeszköz	17 181 000
7.	Működési célú bevételek összesen:	1 108 524 293
1.	Személyi juttatások	216 000 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	34 500 000
3.	Dologi kiadások	519 248 681
4.	Ellátottak pénzbeni juttatása	8 000 000
5.	Egyéb működési c. tám.áht-on belülre	157 696 260
6.	Egyéb működési c. tám.áht-on kívülre	157 910 000
7.	Tartalékok	5 000 000
8.	Finanszírozási kiadások	9 471 552
9.	Működési célú kiadások összesen:	1 107 826 493

2024. évi tőke jellegű bevételek és kiadások

6. sz. mell.a 3/2024.(II.23.) számú rendelethez

Ft

KIADÁSOK		2024. évi előirányzat
1.	4. sz. melléklet "Beruházás összesen" sor	47 397 800
2.	4. sz. melléklet "Felújítás összesen" sor	38 500 000
3.	4. sz. melléklet "Beruházás célú átadás" sor	0
4.	Fejlesztési célú kölcsön kihelyezés	0
	KIADÁS ÖSSZESEN	85 897 800
BEVÉTELEK		2024. évi előirányzat
1.	Pályázati forrás	22 100 000
2.	Egyéb felhalmozási bevétel	63 100 000
13.	BEVÉTEL ÖSSZESEN	85 200 000

KIMUTATÁS

a több éves kihatással járó kiadásokról

7.sz. mell.a 3/2024.(II.23.) számú rendelethez

Ft

Kötelezettségek						
Sorsz.	M e g n e v e z é s	2 024	2 025	2 026	2027. év után	Összesen
1.	Hitelek	0	0	0	0	0
2.	Egyéb kötelezettségek	0	0	0	0	0
	Közvilágítás, lámpatestek bérleti díja	14 065 980	14 065 980	14 065 980	14 065 980	56 263 920
3.	Egyéb kötelezettség összesen	14 065 980	14 065 980	14 065 980	14 065 980	56 263 920

Előirányzat felhasználási terv 2024. évre

8. sz. mell.a 3/2024.(II.23.) számú rendelethez

F

[illegible]

Közvetett támogatások

9. melléklet a 3/2024.(II.23.) önkormányzati rendelethez

Ssz	Bevételi jogcím	Kedvezmény összege (Ft)
1.	Építményadóból biztosított kedvezmény, mentesség	1 700 000
2.	Telekadóból biztosított kedvezmény, mentesség	8 000 000
3.	M.személyek komm. adójából biztosított kedvezmény,mentesség	
4.	Iparűzési adóból biztosított kedvezmény, mentesség	1 500 000
5.	Idegenforgalmi adóból biztosított kedvezmény, mentesség	0
6.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	0
7.	Talajterhelési díj	0
8.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	0
9.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	0
10.	Egyéb kedvezmény	0
	Bevételek összesen :	11 200 000

Átadott pénzeszközök, támogatások

10.sz.mell.a 3/2024.(II.23.) számú rendelethez

Ft

Megnevezés	2024. évi előirányzat
Szemesért Nonprofit Kft.	135 500 000
Civil szervezetek támogatása	6 000 000
Dentúra Bt (fogorvosi ellátás támogatása)	2 170 000
Lakossági víz, szennyvíz támogatás-DRV	11 000 000
Bursa Ösztöndíj Pályázat	750 000
Mozdulj Balaton	390 000
BJEMOKK Sport üzemeltetési N.Kft.(kajak-kenu)	2 100 000
Államháztartáson kívülre összesen:	157 910 000
Balatonszemes-Balatonőszöd-Somogytút Óvoda Intézményfenntartó Társulás (Balatonszemesi Nyitnikék Óvoda és Mini Bölcsőde)	123 028 122
Magyar Államkincstár elszámolások	6 000 000
Magyar Államkincstár szolidaritási hozzájárulás	13 668 138
Balatonföldvár Többcélú Kistérségi Társulás	15 000 000
Államháztartáson belülre összesen:	157 696 260
Magyar Államkincstár, Állami támogatás megelőlegezés visszafizetése (1. mell.finanszíroz.kiad.)	9 471 552
ÖSSZESEN:	325 077 812

Európai Unió támogatással megvalósuló beruházások

Ft

[illegible]

Balatonszemes Község Önkormányzat
2024. évi önkormányzati működés állami támogatása

12. melléklet a .3/2024.(II.23.) önkormányzati rendelethez

					2023. évi teljesítés	2024. évi előirányzat
Rovat szám:	BEVÉTELEK	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató		
B111	1.1.1.1. Info 1 Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	6 000 000	7,68	42 801 010	50 945 280
B111	1.1.1.1. - Info 2 lakosságarányos támogatás	forint	0			38 553 758
B111	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	hektár	26 000		10 465 000	10 465 000
B111	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	forint	0		20 100 000	20 100 000
B111	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint	0		1 750 320	1 750 320
B111	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			11 587 275	11 522 595
B111	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			5 177 200	5 087 600
B111	Polgármesteri illetmény támogatása				3 374 542	3 374 542
B111	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	forint	2 550		63 750	61 200
B111	Közüvilágítás kiegészítő támogatása	forint			3 300 000	3 610 000
B111	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása, hivatali működ. támogatásai				98 619 097	106 916 537
B112	1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás					
B112	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	137 000	68,3	8 450 000	11 773 144
B112	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	5 980 790	6,4	32 629 980	53 580 800
B112	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	514 000	3,0	1 870 760	2151000
B112	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	4421000	4	15 512 000	21 072 000
B112	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	fő	189000	5	1 323 000	945 000
B112	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			59 785 740	89 521 944
B113	Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	fő	79610	50	4 723 840	4 243 000
B113	Szociális segítés	fő	25000	4	100 000	100 000
B113	Személyi gondozás - önálló feladatellátás	fő	537000	5	2 778 780	3 012 500
B113	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	7560900	0,5		3 780 450
B113	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	6276200	2	13 632 500	13 676 000
B113	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint			490 000	276 600
B113	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint			21 725 120	25 088 550
B113	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	fő	2961000	5,35	15 175 686	19 367 000
B113	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	forint	0		27 449 876	23 637 783
B113	Szünidei étkeztetés támogatása	étkezési adag	285	86	24 510	57 285
B113	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				42 650 072	43 062 068
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása				3 618 150	4 605 150
B114	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	forint	2213		4 091 837	4 021 021
	Kulturális kiegészítő támogatás					
	Működési célú és kiegészítő támogatások		0	0		
	IFA-hoz kapcsolódó kiegészítő támogatás					
	Lakossági víz és csatornaszolg.tám.				10 865 400	11 000 000
	Szoc.tüzifa				2 053 590	2 100 000
	Tisztítsuk meg az országot					
	Rendkívüli támogatás				16 803 069	10 000 000
	Iparűzési adóhoz kapcsolódó kiegészítő támogatás				14 498 372	
B116	Elszámolásból származó állami támogatások				1 299 121	
	ÖSSZESEN				276 009 568	296 315 270

Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági ellátások

13.sz.mell.a 3/2024.(II.23.) számú rendelethez

Ellátás megnevezése	2024. évi előirányzat
Települési támogatás	Ft
Elhunyt személy eltemettetése	300 000
Lakhatáshoz kapcsolódó támogatás	300 000
Nyugdíjasok támogatása	2 500 000
Összesen	3 100 000
Óvodakezdési támogatás	400 000
Beiskolázási támogatás	1 800 000
Gyermekvédelmi kedvezmény.	150 000
Szünidei gyermekétkeztetés.	50 000
Bölcsődéskorú gyermekek támogatása támogatása	2 500 000
Összesen:	4 900 000
Mindösszesen:	8 000 000

Balatonszemes Községi Önkormányzat
saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési
kötelezettségének bemutatása

14.sz.mell.a 3/2024.(II.23.) számú rendelethez

Ft-ban

Megnevezés	Sor-szám	2024. évben	2025. évben	2026. évben	2027. évben	Összesen
Helyi adók és a települési adók	1	313 500 000	313 500 000	313 500 000	313 500 000	1 254 000 000
Osztalékok, koncessziós díjak, hozambevételek	2	0	0	0	0	0
Díjak, pótlékok, bírságok	3	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	6 000 000
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4	0	0	0	0	0
Résztvények, részesedések értékesítése	5					0
Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek	6					0
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	7					0
Saját bevételek (01+...+07)	8	315 000 000	315 000 000	315 000 000	315 000 000	1 260 000 000
Saját bevételek (08. sor) 50 %-a	9	157 500 000	157 500 000	157 500 000	157 500 000	630 000 000
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévvel terhelő fizetési kötelezettség (11+...+17)	10	0				0
Felvett, átvállalt hitel és annak törlesztése	11					0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak törlesztése	12					0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13					0
Adott váltó	14					0
Pénzügyi lízing	15					0
Halasztott fizetés	16					0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17					0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgy-évet terhelő fizetési kötelezettség (19+...+25)	18	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak törlesztése	19					
Felvett, átvállalt kölcsön és annak törlesztése	20					
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21					
Adott váltó	22					
Pénzügyi lízing	23					
Halasztott fizetés	24					
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25					
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	157 500 000	157 500 000	157 500 000	157 500 000	630 000 000